



**JABATAN AKAUNTAN NEGARA MALAYSIA  
NEGERI PERLIS**

Tingkat 3, Bangunan Persekutuan  
Persiaran Jubli Emas  
01000 Kangar  
PERLIS.

Telefon : 04-9762766/9762735  
04-9762657/9762744  
Faks : 04-9762668  
Laman Web : <http://portalpp.anm.gov.my/perlis>

Ruj. Tuan:  
Ruj. Kami : ANM.Ps(A) 0045 Jld.2 (3)  
Tarikh : 17 Oktober 2022

**SEMUA PTJ DI BAWAH SELIAAN  
JANM NEGERI PERLIS**

Tuan/Puan,

**PENGHANTARAN PENGESAHAN BAKI KOD AKAUN UNTUK TUJUAN PENYEDIAAN  
KERTAS KERJA SOKONGAN LEJAR AKRUAN BAGI PENUTUPAN AKAUN INTERIM  
TAHUN KEWANGAN 2022 (30 SEPTEMBER 2022)**

Dengan hormatnya saya merujuk kepada perkara di atas.

2. Dimaklumkan bahawa pengesahan baki bagi kod-kod akaun yang berkaitan hendaklah disediakan bagi tujuan penyediaan Kertas Kerja Sokongan Lejar Akruan bagi Penyata Kewangan Kerajaan Persekutuan Pra-Peralihan Tahun Kewangan 2022 oleh Pejabat Perakaunan. Semua PTJ bawah seliaan JANM Negeri Perlis hendaklah mengambil perhatian ke atas perkara seperti berikut :

(a) Menyediakan Pengesahan Baki bagi kod akaun yang berkaitan sebanyak **4 salinan** mengikut panduan yang disertakan bersama surat ini ;

**RINGKASAN ITEM PENYATA KEWANGAN YANG MEMERLUKAN PENGESAHAN PTJ  
MEMBAYAR**

BIL.	ITEM PENYATA KEWANGAN	KOD AKAUN	LAMPIRAN	RUJUKAN LAPORAN PORTAL iGFMS
<b>UNIT AKAUN/DANA</b>				
1	Deposit Bayaran	A052*	D1(A) & D1(B)	Laporan Ringkasan Hasil/Belanja/ Aset/Liabiliti/Ekuiti di Portal iGFMS
2	Wang Pendahuluan Kontraktor	A0591101	D3(A) & D3(B)	Laporan Ringkasan Hasil/Belanja/Aset/Liabiliti/Ekuiti dan Laporan Kedudukan Baki Subsidiari di Portal iGFMS
3	Terimaan Tak Ditunai	A0311101	E1	Laporan Daftar Cek Tak Laku di Portal iGFMS / Laporan FAGLB03
4	ABT Ongoing Recievables	A048*	E5 & E5(A)	Laporan Invois Terperinci di Portal iGFMS

BIL.	ITEM PENYATA KEWANGAN	KOD AKAUN	LAMPIRAN	RUJUKAN LAPORAN PORTAL iGFMS
5	Pendapatan Terdahulu	L037*	G	Laporan Aset/Liabiliti/Ekuiti atau Laporan Ringkasan Hasil/belanja/aset/Liabiliti/Ekuiti di Portal iGFMS
6	Deposit	L11*	N(A) & N(B)	Laporan Ringkasan Hasil / Belanja/Aset/ Liabiliti/Ekuiti dan Laporan Kedudukan Baki Subsidiari/Laporan Terimaan Terdahulu dan Deposit di Portal iGFMS
<b>UNIT ASET</b>				
7	Perbelanjaan Terdahulu Aset	A053*	D2	Laporan Ringkasan Hasil/belanja/aset/Liabiliti/Ekuiti di Portal iGFMS
8	Aset Belum Bayar	L013*	F1	
9	Akaun Belum Bayar GRN/FRN Transit Aset	L0191103	F3	
10	Inventori	A06* & A07*	C2	

(b) Memastikan Pengesahan Baki yang perlu dikemukakan kepada JANM Negeri Perlis adalah lengkap dan sempurna selewat-lewatnya pada **28 OKTOBER 2022 (JUMAAT)**.

3. Pengesahan Baki yang disediakan hendaklah mematuhi format yang telah ditetapkan (berasingan mengikut PTJ Dipertanggung) serta disahkan dan ditandatangani oleh Ketua Jabatan. Format Pengesahan Baki juga boleh dimuat turun melalui portal Jabatan Akauntan Negara Malaysia Negeri Perlis.

4. Sebarang pertanyaan berhubung pengesahan baki hendaklah dirujuk kepada Unit yang berkenaan di JANM Negeri Perlis seperti berikut:

Bil.	Perkara	Unit / No. Telefon
1.	Deposit Bayaran dan Pengesahan Baki Wang Pendahuluan Kontraktor [ LAMPIRAN D1(A), D1(B), D3(A), D3(B) ]	<p style="text-align: center;"><b>Unit Akaun/Dana (04-9762766)</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Cik Hani Shahirah binti Madzli (ext:116)</li> <li>2. Puan Hafifah binti Adzmi (ext:119)</li> <li>3. Puan Shuhaili binti Razak (ext:148)</li> <li>4. Puan Asmeeza binti Abdul Rahman (ext:148)</li> <li>5. Puan Nor Nabilah bt Azizon (ext:109)</li> <li>6. Cik Noorshuhaily bt Zainal (ext:108)</li> </ol>
2.	Terimaan Tak Ditunai, Pengesahan ABT <i>Ongoing Receivables</i> [LAMPIRAN E1, E5 & E5(A)]	
3	Pendapatan Terdahulu dan Deposit [LAMPIRAN G, N(A) & N(B)]	

4.	Perbelanjaan Terdahulu Aset, Aset Belum Bayar, Akaun Belum Bayar GRN/FRN Transit Aset dan Inventori  [LAMPIRAN D2, F1, F3 dan C2]	<p style="text-align: center;"><b>Unit Pengurusan Aset</b></p> 1. Pn. Pau Line A/P Tian (ext:149) 2. En. Mohd Hazizi bin Mazlan (ext:110) 3. Rohani binti Abu Bakar (ext:110) 4. Pn. Zuraidah bt Mat Zain (ext:144) 5. Pn. Siti Hanani bt Hassan (ext:113)
----	---	--

5. Perhatian dan kerjasama tuan/puan untuk mematuhi panduan yang ditetapkan amatlah dihargai dalam memastikan Pengesahan Baki bagi penyediaan Kertas Kerja Sokongan untuk Penyata Kewangan Kerajaan Persekutuan Pra-Peralihan Tahun Kewangan 2022 adalah lengkap dan teratur.

Sekian, terima kasih.

**“WAWASAN KEMAKMURAN BERSAMA 2030”**

**“BERKHIDMAT UNTUK NEGARA”**

***“Inovasi Digital Pemacu Prestasi Unggul”***

Saya yang menjalankan amanah,



**(HANI SHAHIRAH BINTI MADZLI)**

b.p Pengarah

Jabatan Akauntan Negara Malaysia

Negeri Perlis

**PANDUAN PENYEDIAAN PENGESAHAN BAKI OLEH PTJ PEMBAYAR BAGI TUJUAN PENUTUPAN INTERIM KERTAS KERJA SOKONGAN LEJAR AKRUAN UNTUK TAHUN KEWANGAN 2022 ( 30 SEPTEMBER 2022) – LEJAR AKRUAN**

**1) DEPOSIT BAYARAN (SIRI A052\*)**

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (4 salinan) pengesahan baki Deposit Bayaran kepada **Unit Akaun, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran D1(A)**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS. Penyata Penyesuaian seperti di **Lampiran D1(B)** hendaklah disediakan sekiranya baki yang disahkan adalah berbeza.

**2) WANG PENDAHULUAN KONTRAKTOR (WPK) (A0591101)**

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (4 salinan) pengesahan baki Wang Pendahuluan Kontraktor kepada **Unit Akaun, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran D3(A)** bersama-sama senarai subsidiari seperti di **Lampiran D3(B)**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** dan **Laporan Kedudukan Baki Subsidiari** di Portal iGFMAS.

**3) TERIMAAN TAK DITUNAI (A0311101)**

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (4 salinan) pengesahan baki Cek Tak Laku (CTL) kepada **Unit Pengurusan Dana, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran E1**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Daftar Cek Tak Laku** di Portal iGFMAS.

**4) AKAUN BELUM TERIMA (ABT) ONGOING RECEIVABLES (SIRI A048\*)**

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (4 salinan) pengesahan baki ABT *Ongoing Receivables* kepada **Unit Pengurusan Dana, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran E5** bersama-sama senarai subsidiari seperti di **Lampiran E5(A)**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Invois Terperinci** di Portal iGFMAS.

**5) PENDAPATAN TERDAHULU (Siri L037\*)**

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (4 salinan) pengesahan baki Pendapatan Terdahulu kepada **Unit Akaun, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran G**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Aset / Liabiliti / Ekuiti** atau **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS.

**6) DEPOSIT (SIRI L11\*)**

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan **(4 salinan)** pengesahan baki Deposit kepada **Unit Akaun, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran N(A)** bersama-sama senarai subsidiari seperti di **Lampiran N(B)**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** dan **Laporan Kedudukan Baki Subsidiari/Laporan Terimaan Terdahulu dan Deposit** di Portal iGFMAS.

**7) PERBELANJAAN TERDAHULU ASET (A053\*)**

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan **(4 salinan)** pengesahan baki Perbelanjaan Terdahulu Aset kepada **Unit Pengurusan Aset, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran D2**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS.

**8) ASET BELUM BAYAR (SIRI L013\*)**

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan **(4 salinan)** pengesahan baki Aset Belum Bayar kepada **Unit Pengurusan Aset, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran F1**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS.

**9) AKAUN BELUM BAYAR GRN/FRN TRANSIT ASET (L0191103)**

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan **(4 salinan)** pengesahan baki Aset Belum Bayar GRN/FRN Transit Aset kepada **Unit Pengurusan Aset, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran F3**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS.

**10) INVENTORI (SIRI A06\* DAN A07\*) – BAGI PTJ INVENTORI SAHAJA**

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan **(4 salinan)** pengesahan baki Akhir Inventori kepada **Unit Pengurusan Aset, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran C2**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS.